

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2022

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a směrnicí o inventarizaci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově Městského úřadu Šlapanice dne 14. 12. 2022. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek, které jsou zaznamenány v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur.

Informace o zjištěných inventarizace dle inventurních soupisů

Dle inventurních soupisů nebyly zjištěny žádné rozdíly, manka, schodky, škody, přebytky. V období od zahájení inventarizace do data ukončení nebyly na účtech žádné pohyby majetku, proto nebyla konána rozdílová inventarizace.

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Datum zpracování: 26. 1. 2023

Za ÚIK:

Předseda: Mgr. Ing. Rudolf Staněk - podpis  datum podpisu: 26. 1. 2023

Člen: Mgr. Michal Klaška - podpis  datum podpisu: 26. 1. 2023

Členka: Lenka Kyselicová – podpis  datum podpisu: 26. 1. 2023

Příloha k inventarizační zprávě DSO Šlapanicko ke dni 31. 12. 2022

| syntetický účet | Název účtu | číslo | Inventurní | Účetní | druh inv. |
|--------------------|---|---------|---------------|---------------|--------------|
| | | soupisu | soupis | stav | |
| 013 | software | 1 | 347 270,00 | 347 270,00 | D,F |
| 018 | drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 2 | 42 271,55 | 42 271,55 | F |
| 021 | stavby | 3 | 74 307 493,42 | 74 307 493,42 | F |
| 022 | samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných mov.věcí | 4 | 2 147 040,00 | 2 147 040,00 | F |
| 028 | drobný dlouhodobý hmotný majetek | 5 | 2 513 860,78 | 2 513 860,78 | F |
| 031 | pozemky | 6 | 60 567,00 | 60 567,00 | F |
| 042 | nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 7 | 21 276 008,81 | 21 276 008,81 | F |
| 073 | oprávky k software | 8 | 23 151,28 | 23 151,28 | D |
| 078 | oprávky k drobnému dlouh.nehmot. majetku | 9 | 42 271,55 | 42 271,55 | D |
| 081 | oprávky k dlouh.hmot. majetku | 10 | 2 720 076,66 | 2 720 076,66 | D |
| 082 | oprávky k sam.hm.movité věci a soubory hm. mov.věcí | 11 | 90 972,30 | 90 972,30 | D |
| 088 | oprávky k drobnému dlouh.hmot. majetku | 12 | 2 513 860,78 | 2 513 860,78 | D |
| 231 | základní běžný účet | 13 | 8 441 405,03 | 8 441 405,03 | D |
| 311 | odběratelé | 14 | 0,00 | 0,00 | D |
| 321 | dodavatelé | 15 | 0,00 | 0,00 | D |
| 331 | zaměstnanci | 16 | 76 290,00 | 76 290,00 | D |
| 336 | sociální zabezpečení | 17 | 27 484,00 | 27 484,00 | D |
| 337 | zdravotní pojištění | 18 | 11 855,00 | 11 855,00 | D |
| 342 | ostatní daně | 19 | 5 113,00 | 5 113,00 | D |
| 346 | pohledávky za vybranými ústřed.vlád.institucemi | 20 | 0,00 | 0,00 | D |
| 348 | pohledávky za vybranými míst.vlád.institucemi | 21 | 0,00 | 0,00 | D |
| 374 | krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 22 | 0,00 | 0,00 | D |
| 378 | ostatní krátkodobé závazky | 23 | 0,00 | 0,00 | D |
| 388 | dohadné účty aktivní | 24 | 21 067 072,06 | 21 067 072,06 | D |
| 403 | transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 25 | 96 997 819,66 | 96 997 819,66 | D |
| 432 | výsledek hospodaření předcházejících úč.obd. | 26 | 680 692,46 | 680 692,46 | D |
| 451 | dlouhodobé úvěry | 27 | 16 582 440,62 | 16 582 440,62 | D |
| 452 | přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 28 | 1 384 083,00 | 1 384 083,00 | D |
| 462 | poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 29 | 1 516 913,00 | 1 516 913,00 | D |
| 472 | dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 30 | 9 352 007,00 | 9 352 007,00 | D |
| 915 | ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | 31 | 32 850 000,00 | 32 850 000,00 | D |
| 955 | ostatní dlouhodobé pohledávky z transferů | 32 | 0,00 | 0,00 | D |
| 991 | ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 33 | 4 079 112,75 | 4 079 112,75 | D |

* Druh inventarizace: dokladová inventarizace - zkratka D
fyzická inventarizace - zkratka F

V Brně dne 26. 1. 2023